Document émis électroniquement

Registre de Commerce et des Sociétés
B47205 - L150013584
déposé le 22/01/2015

MENTION

Nom de la société:	PricewaterhouseCoopers Alternative Fund Services Société à responsabilité limitée Jusqu'au 31 juillet 2014 : PricewaterhouseCoopers Advisory Services Société à responsabilité limitée
Siège social :	2 rue Gerhard Mercator, L-2182 Luxembourg
N° du Registre de Commerce :	B47205

Les comptes annuels au 30 juin 2014
ont été déposés au Registre de Commerce et des Sociétés de et à Luxembourg.

Pour mention aux fins de la publication au Mémorial, Recueil des Sociétés et Associations.

Registre de Commerce et des Sociétés
B47205 - L150013584
enregistré et déposé le 22/01/2015

No. RCSL : B47205	Matricule : 1994 2403 057

BILAN ABRÉGÉ

Exercice du 01 01/07/2013 **au** 02 30/06/2014 *(en* 03 EUR *)*

PricewaterhouseCoopers Advisory Services
400, Route d'Esch
L-1471 Luxembourg

ACTIF

		Référence(s)		Exercice courant		Exercice précédent
A. Capital souscrit non versé	1101		101		102	
I. Capital souscrit non appelé	1103		103		104	
II. Capital souscrit appelé et non versé	1105		105		106	
B. Frais d'établissement	1107		107		108	
C. Actif immobilisé	1109		109		110	
I. Immobilisations incorporelles	1111		111		112	
II. Immobilisations corporelles	1125		125		126	
III. Immobilisations financières	1135		135		136	
D. Actif circulant	1151		151	408.775,51	152	394.979,73
I. Stocks	1153		153		154	
II. Créances	1163		163	17.191,83	164	288.964,33
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1203		203	17.191,83	204	288.964,33
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1205		205		206	
III. Valeurs mobilières	1189		189		190	
IV. Avoirs en banques, avoirs en compte de chèques postaux, chèques et en caisse	1197		197	391.583,68	198	106.015,40
E. Comptes de régularisation	1199		199		200	
TOTAL DU BILAN (ACTIF)			201	408.775,51	202	394.979,73

Les notes figurant en annexe font partie intégrante des comptes annuels

No. RCSL : B47205	Matricule : 1994 2403 057

PASSIF

		Référence(s)		Exercice courant		Exercice précédent
A. Capitaux propres	1301		301	402.251,91	302	389.996,83
I. Capital souscrit	1303	Note 3	303	250.000,00	304	250.000,00
II. Primes d'émissions et primes assimilées	1305		305		306	
III. Réserves de réévaluation	1307		307		308	
IV. Réserves	1309	Note 4	309	7.105,16	310	7.068,39
V. Résultats reportés	1319	Note 5	319	132.891,67	320	132.193,02
VI. Résultat de l'exercice	1321		321	12.255,08	322	735,42
VII. Acomptes sur dividendes	1323		323		324	
VIII. Subventions d'investissement en capital	1325		325		326	
IX. Plus-values immunisées	1327		327		328	
B. Dettes subordonnées	1329		329		330	
C. Provisions	1331		331		332	
D. Dettes non subordonnées	1339		339	6.523,60	340	4.982,90
a) dont la durée résiduelle est inférieure ou égale à un an	1407		407	6.523,60	408	4.982,90
b) dont la durée résiduelle est supérieure à un an	1409		409		410	
E. Comptes de régularisation	1403		403		404	
TOTAL DU BILAN (PASSIF)			405	408.775,51	406	394.979,73

Les notes figurant en annexe font partie intégrante des comptes annuels

Document émis électroniquement

No. RCSL : B47205	Matricule : 1994 2403 057

COMPTE DE PROFITS ET PERTES

Exercice du 01 01/07/2013 **au** 02 30/06/2014 *(en* 03 EUR *)*

PricewaterhouseCoopers Advisory Services

400, Route d'Esch
L-1471 Luxembourg

A. CHARGES

		Référence(s)		Exercice courant		Exercice précédent
1. Consommation de marchandises et de matières premières et consommables	1601		601		602	
2. Autres charges externes	1603		603	270,50	604	124,90
3. Frais de personnel	1605		605		606	
a) Salaires et traitements	1607		607		608	
b) Charges sociales couvrant les salaires et traitements	1609		609		610	
c) Pensions complémentaires	1611		611		612	
d) Autres charges sociales	1613		613		614	
4. Corrections de valeur	1615		615		616	
a) sur frais d'établissement et sur immobilisations corporelles et incorporelles	1617		617		618	
b) sur éléments de l'actif circulant	1619		619		620	
5. Autres charges d'exploitation	1621		621	0,00	622	14,00
6. Corrections de valeur et ajustement de juste valeur sur immobilisations financières	1623		623		624	
7. Corrections de valeur et ajustement de juste valeur sur éléments financiers de l'actif circulant. Moins-values de cessions des valeurs mobilières	1625		625		626	
8. Intérêts et autres charges financières	1627		627		628	
a) concernant des entreprises liées	1629		629		630	
b) autres intérêts et charges	1631		631		632	
9. Charges exceptionnelles	1633		633		634	

No. RCSL : B47205	Matricule : 1994 2403 057

	Référence(s)		Exercice courant		Exercice précédent
10. Impôts sur le résultat	1635	635	3.210,00	636	3.210,00
11. Autres impôts ne figurant pas sous le poste ci-dessus	1637	637	1.940,00	638	1.935,00
12. Profit de l'exercice	1639	639	12.255,08	640	735,42
TOTAL CHARGES		641	17.675,58	642	6.019,32

Les notes figurant en annexe font partie intégrante des comptes annuels

No. RCSL : B47205	Matricule : 1994 2403 057

B. PRODUITS

		Référence(s)		Exercice courant		Exercice précédent
1. Montant net du chiffre d'affaires	1701		701	17.675,58	702	6.007,32
2. Variation des stocks de produits finis, et de produits et de commandes en cours	1703		703		704	
3. Production immobilisée	1705		705		706	
4. Reprises de corrections de valeur	1707		707		708	
a) sur frais d'établissement et sur immobilisations corporelles et incorporelles	1709		709		710	
b) sur éléments de l'actif circulant	1711		711		712	
5. Autres produits d'exploitation	1713		713		714	
6. Produits des immobilisations financières	1715		715		716	
a) provenant d'entreprises liées	1717		717		718	
b) autres produits de participations	1719		719		720	
7. Produits des éléments financiers de l'actif circulant	1721		721		722	
a) provenant d'entreprises liées	1723		723		724	
b) autres produits	1725		725		726	
8. Autres intérêts et autres produits financiers	1727		727	0,00	728	12,00
a) provenant d'entreprises liées	1729		729		730	
b) autres intérêts et produits financiers	1731		731	0,00	732	12,00
9. Produits exceptionnels	1733		733		734	
12. Perte de l'exercice	1735		735	0,00	736	0,00
TOTAL PRODUITS			737	17.675,58	738	6.019,32

Les notes figurant en annexe font partie intégrante des comptes annuels

Document émis électroniquement

PricewaterhouseCoopers Advisory Services S.à r.l.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2014

Note 1 - Activité de la société

La société a été constituée le 31 mars 1994 pour une durée illimitée sous la dénomination de Business Advisory Services S.à r.l.. Le 15 janvier 1997 la dénomination de la société a été modifiée en Price Waterhouse Management Consultants S.à r.l. et le 21 août 1998 elle a été changée en PricewaterhouseCoopers Consulting S.à r.l.. La société a été renommée PricewaterhouseCoopers Advisory Services S.à r.l. le 2 septembre 2002.

La société, qui a pour objet la prestation de services relevant de la gestion et de l'organisation d'entreprises au sens le plus large, a renoncé à l'autorisation d'établissement comme expert-comptable – conseil économique en mars 2013.

Le 31 juillet 2014 la société a changé sa dénomination sociale en PricewaterhouseCoopers Alternative Fund Services S.à r.l.. En août 2014 elle a obtenu l'autorisation d'établissement comme professionnel du secteur financier spécialisé.

Note 2 - Principales méthodes comptables

2.1 Principes généraux

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément aux obligations légales et réglementaires en vigueur au Luxembourg selon la méthode du coût historique. Les politiques comptables et les principes d'évaluation sont, en dehors des règles imposées par la loi, déterminés et mis en place par la gérance.

2.2 Principales règles d'évaluation

Les principales règles d'évaluation adoptées par la société sont les suivantes:

2.2.1 Devises étrangères

Les comptes sont tenus en euros. Le cours de change utilisé pour chaque transaction pendant la période considérée est celui en vigueur le jour même de l'opération. A la clôture les avoirs et dettes libellés en devises étrangères sont convertis en euros au cours de change du 30 juin. Les pertes et gains de change réalisés sont comptabilisés pendant l'année. Toutes les pertes de change non réalisées ainsi que les gains de change non réalisés relatifs aux actifs et passifs à court terme sont pris en compte à la clôture.

2.2.2 Créances

Les créances sont exprimées à leur valeur nominale. S'il devient évident que le montant récupérable est inférieur, une correction de valeur est comptabilisée. La correction de valeur n'est pas maintenue lorsque les raisons qui ont motivé sa constitution ont cessé d'exister.

Document émis électroniquement

2.2.3 Montant net du chiffre d'affaires

Le montant net du chiffre d'affaires comprend les montants résultant de la vente des prestations de services correspondant aux activités ordinaires de la société, déduction faite des réductions sur ventes, ainsi que de la taxe sur la valeur ajoutée et d'autres impôts directement liés au chiffre d'affaires.

Note 3 - Capital souscrit

	30 juin 2014 EUR	30 juin 2013 EUR
Capital	250.000,00	250.000,00

Le capital souscrit et entièrement libéré est représenté par 2.000 parts sociales d'une valeur nominale de EUR 125,00 chacune.

Note 4 - Réserve légale

Conformément à la loi luxembourgeoise, la société est obligée de transférer un minimum de 5 % du bénéfice net de chaque année à la réserve légale, jusqu'à ce que celle-ci atteigne 10 % du capital souscrit. La réserve légale n'est pas distribuable.

Note 5 - Résultats reportés

	30 juin 2014 EUR	30 juin 2013 EUR
Résultats reportés au début de l'exercice	132.193,02	131.407,68
Résultat de l'exercice précédent	735,42	826,67
Affectation à la réserve légale	(36,77)	(41,33)
Résultats reportés à la fin de l'exercice	132.891,67	132.193,02

Note 6 - Parties liées

La société a effectué des transactions avec des parties liées aux conditions normales du marché.

Note 7 - Rémunérations allouées au titre de l'exercice aux gérants

Aucune rémunération n'a été allouée au titre de l'exercice se terminant au 30 juin 2014 aux gérants.

Document émis électroniquement

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS AU 30 JUIN 2014 (SUITE ET FIN)

Note 8 - Avances et crédits accordés aux gérants

Ni avances, ni crédits n'ont été accordés aux gérants et aucun engagement n'a été pris pour leur compte au titre d'une garantie quelconque.

Note 9 - Événements postérieurs à la date de clôture

Le 31 juillet 2014 la société a changé sa dénomination sociale en PricewaterhouseCoopers Alternative Fund Services S.à r.l. avec la possibilité de faire usage des appellations commerciales PwC Alternative Fund Services S.à r.l., PwC AFS S.à r.l., PwC's AFS S.à r.l. ou de toute autre combinaison entre ces dénominations.

En août 2014 la société a obtenu l'autorisation d'établissement comme professionnel du secteur financier (PSF) spécialisé pouvant exercer les activités d'agent teneur de registre, d'agent de communication à la clientèle, d'agent administratif du secteur financier, de domiciliataire de sociétés et de professionnel effectuant des services de constitution et de gestion de sociétés. Elle a commencé ses prestations de services aux clients en octobre 2014.

Le 20 octobre 2014 la société a transféré son siège social du 400 route d'Esch, L-1471 Luxembourg au 2 rue Gerhard Mercator, L-2182 Luxembourg.

Document émis électroniquement

PricewaterhouseCoopers Alternative Fund Services société à responsabilité limitée
(jusqu'au 31 juillet 2014 : PricewaterhouseCoopers Advisory Services société à responsabilité limitée)
Siège social : 2 rue Gerhard Mercator, L-2182 Luxembourg
R.C.S. Luxembourg B 47.205

AFFECTATION DES RÉSULTATS

Lors de l'assemblée générale ordinaire du 19 décembre 2014 approuvant les comptes annuels au 30 juin 2014, il a été décidé de reporter les bénéfices cumulés de EUR 145.146,75 diminués de l'affectation à la réserve légale.

MEMBRES DU CONSEIL DE GÉRANCE

1. Monsieur Didier Mouget, Gérant et Président du conseil de gérance, conseil économique, expert-comptable, réviseur d'entreprises agréé, demeurant professionnellement 2 rue Gerhard Mercator à L-2182 Luxembourg.
2. Monsieur Pierre Donis, Gérant et Gérant délégué, consultant, demeurant professionnellement 2 rue Gerhard Mercator à L-2182 Luxembourg.
3. Monsieur John Parkhouse, Gérant, expert-comptable, réviseur d'entreprises agréé, demeurant professionnellement 2 rue Gerhard Mercator à L-2182 Luxembourg.
4. Madame Valérie Piastrelli, Gérante, conseil économique, expert-comptable, réviseur d'entreprises agréé, demeurant professionnellement 2 rue Gerhard Mercator à L-2182 Luxembourg.
5. Monsieur Wim Piot, Gérant, conseil économique, expert-comptable, demeurant professionnellement 2 rue Gerhard Mercator à L-2182 Luxembourg.
6. Monsieur Luc Trivaudey, Gérant et Gérant délégué, consultant, demeurant professionnellement 2 rue Gerhard Mercator à L-2182 Luxembourg.